***ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА***

***к проекту решения Совета депутатов муниципального образования г.Саяногорск***

***«О внесении изменений в решение Совета депутатов муниципального образования город Саяногорск от 25.12.2018 №120 «О бюджете муниципального образования город Саяногорск на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов»***

Предлагаемый к рассмотрению проект подготовлен в соответствии с Бюджетным кодексом Российской Федерации и обусловлен необходимостью внесения изменений в доходную и расходную часть бюджета муниципального образования г.Саяногорск (далее – бюджет) на 2019 год.

В результате корректировки параметры бюджета 2019 года составят:

- доходы –  1 443 762,7 тыс. руб. (увеличение на 25 074,7 тыс.руб.);

- расходы – 1 469 575,5 тыс. руб. (увеличение на 30 263,4 тыс.руб.);

- дефицит – 25 812,8 тыс. руб. (увеличение на 5 188,7 тыс.руб.)

Верхний предел муниципального долга остается неизменным и определен в размере:

- на 01 января 2020 года в размере 201 000,0 тыс.руб.;

- на 01 января 2021 года в размере 163 000,0 тыс.руб.;

- на 01 января 2022 года в размере 60 000,0 тыс.руб.

Предельный объем муниципального долга остается неизменным и определен в следующих размерах:

- на 2019 год в сумме 334 307,5 тыс.руб.;

- на 2020 год в сумме 301 000,0 тыс.руб.;

- на 2021 год в сумме 263 000,0 тыс.руб.

Объем расходов на обслуживание муниципального долга муниципального образования город Саяногорск на 2019 год увеличен на 14,0 тыс.руб., на 2020 – 2021 годы остается неизменным и составит:

- на 2019 год в сумме 20 906,2 тыс.руб.;

- на 2020 год в сумме 20 351,5 тыс.руб.;

- на 2021 год в сумме 20 263,6 тыс.руб.

Программа муниципальных внутренних заимствований муниципального образования город Саяногорск на 2019 год уточняется в части объемов привлечения и погашения заемных средств.

Доходная и расходная части бюджета на плановый период 2020 и 2021 годов остаются без изменений. В приложения по расходной части бюджета на 2020 и 2021 годы вносятся изменения в части устранения технических ошибок.

Доходная часть бюджета на 2019 год увеличена на сумму 25 074,7 тыс.руб., в том числе:

за счет увеличения налоговых и неналоговых доходов на сумму 21 838,7 тыс. руб., в результате уточнения прогнозов по доходам главными администраторами доходов;

за счет увеличения межбюджетных трансфертов на основании постановления Правительства Республики Хакасия от 28.01.2019 №06 «Об утверждении распределения субсидий из республиканского бюджета Республики Хакасия местным бюджетам на реализацию мероприятий по предоставлению школьного питания на первое полугодие 2019 года» на сумму 3 236,0 тыс. руб.:

В целом доходы на 2019 год составят 1 443 762,7 тыс.руб., в т.ч.:

- безвозмездные поступления – 739 309,0 тыс.руб.(увеличение на 3 236,0 тыс.руб.);

- налоговые доходы –645 816,4 тыс.руб. (увеличение на 21 184,3 тыс.руб.);

- неналоговые доходы –58 637,3 тыс.руб. (увеличение на 654,4 тыс.руб.).

Расходная часть бюджета МО г.Саяногорск увеличена на 30 263,4 тыс.руб., в том числе:

- увеличение за счет межбюджетных трансфертов из республиканского бюджета Республики Хакасия на 3 236,0 тыс.руб.;

- увеличение за счет собственных доходов и источников финансирования дефицита на 22 709,0 тыс.руб.;

- изменения остатков средств на счетах по учету средств местного бюджета на начало текущего года в сумме 4 318,4 тыс.руб.

В целом расходы бюджета МО г.Саяногорск составят **1 469 575,5** тыс.руб., в том числе за счет:

- межбюджетных трансфертов из бюджетов других уровней – 739 309,0 тыс.руб.;

- собственных доходов бюджета – 725 948,1 тыс.руб. (с учетом дефицита);

- изменения остатков средств на счетах по учету средств местного бюджета на начало текущего года в сумме 4 318,4 тыс.руб.

Кроме того, производится перераспределение ассигнований в расходной части бюджета муниципального образования г.Саяногорск в результате корректировок по представлениям и ходатайствам главных распорядителей бюджетных средств (далее – ГРБС).

В результате корректировки объемы бюджетных ассигнований по ГРБС составят:

- по **Совету депутатов муниципального образования г.Саяногорск** объем бюджетных ассигнований уменьшен на 250,4 тыс.руб., за счет собственных доходов в связи с отсутствием потребности в ассигнованиях.

Объем ассигнований составил 4 928,7 тыс.руб.

- по **Администрации муниципального образования город Саяногорск** объем бюджетных ассигнований увеличен на 6 320,0 тыс.руб., за счет собственных доходов, из них на:

- публичные обязательства по доплате пенсии – 1 250,0 тыс.руб.;

- обеспечение текущей деятельности Администрации, в части обеспечения технической сохранности административного здания, в том числе на исполнение предписаний, приобретение ГСМ – 700,0 тыс.руб.;

- обеспечение текущей деятельности МКУ «ЕДДС» (уплата пени) – 20,0 тыс.руб.;

- обеспечение текущей деятельности МАУ «ГСС) (уплата пени – 50,0 тыс.руб., налогов на имущество 4 300,0 тыс.руб.) – 4 350,0 тыс.руб.

Объем ассигнований составил 104 845,0 тыс.руб.

- по «**Бюджетно-финансовому управлению администрации города Саяногорска»** объем бюджетных ассигнований уменьшен на 46,7 тыс.руб., за счет собственных доходов в связи с отсутствием потребности в ассигнованиях.

Объем ассигнований составил 9 186,9 тыс.руб.

- по **Департаменту архитектуры, градостроительства и недвижимости г.Саяногорска** объем бюджетных ассигнований увеличен на 2 010 тыс.руб. за счет собственных доходов, в том числе на:

- обеспечение текущей деятельности ДАГН в части исполнения предписаний и проведения диспансеризации сотрудников – 500,0 тыс.руб.;

- проведение рыночной оценки для пролонгации договоров аренды объектов ЖКХ – 300,0 тыс.руб.;

- оплату взносов за капитальный ремонт – 1 210,0 тыс.руб.

Объем ассигнований составил 40 831,0 тыс.руб.

- по **Комитету по жилищно-коммунальному хозяйству и транспорту г.Саяногорска** объем бюджетных ассигнований увеличен на 10 863,0 тыс.руб., за счет собственных доходов, из них на:

- расходы дорожного фонда в объеме не использованного на начало текущего года остатка бюджетных ассигнований и суммы доходов, поступивших в 2018 году сверх утвержденного плана, - 183,5 тыс.руб.;

- приведение горизонтальной освещенности пешеходных переходов согласно требованиям законодательства – 770,4 тыс.руб.;

- обеспечение текущей деятельности МКУ «КБО» в части расходов на озеленение – 3 800,0 тыс.руб., барьерную обработку купальных зон от клеща -115,0 тыс.руб., вывоз и утилизацию ТБО – 500,0 тыс.руб., текущее содержание имущества (промывка систем отопления, поверка счетчиков, текущий ремонт) – 100,0 тыс.руб., устройство освещения по ул.Подгорная – 72,0 тыс.руб., приобретение ГСМ, запасных частей, инструментов – 500,0 тыс.руб.) – 5 787,0 тыс.руб.;

- завершение 1 этапа строительства трубопровода холодного водоснабжения пос.Ай – Дай – 2 493,0 тыс.руб.;

- строительство линии освещения по ул.Металлургов (от ул.Шушенская до Саяногорского АТП) – 1 629,1 тыс.руб.

Объем ассигнований составил 112 067,0 тыс.руб.

- по **Городскому отделу образования г.Саяногорска** общая сумма ассигнований в целом увеличена на 7 664,4 тыс.руб., в том числе за счет субсидий из республиканского бюджета Республики Хакасия в сумме 3 236,0 тыс.руб., из них:

- 3 236,0 тыс.руб. субсидии из республиканского бюджета Республики Хакасия на реализацию мероприятий по предоставлению школьного питания на первое полугодие;

- организация летнего отдыха детей в каникулярное время в общеобразовательных учреждениях – 200,0 тыс.руб.;

- строительные материалы для текущего ремонта в общеобразовательных учреждениях – 500,0 тыс.руб.;

- установка системы видеонаблюдения – 159,2 тыс.руб.;

- закупка оборудования для школьной столовой (школа №6) – 2 300,0 тыс.руб.;

- исполнение предписаний по дошкольным учреждениям (закупка оборудования: электрические котлы, печи, жарочный шкаф, морозильный ларь, стиральная машина) – 1 169,2 тыс.руб.;

- обеспечение текущей деятельности ГорОО (приобретение бензина для перевозки участников региональных олимпиад) – 100,0 тыс.руб.

Объем ассигнований составил 1 042 214,9 тыс.руб.

- по **Саяногорскому городскому отделу культуры** объем бюджетных ассигнований увеличен на 3 703,1 тыс.руб., за счет собственных доходов, из них:

- обеспечение текущей деятельности учреждений доп образования и исполнение предписаний надзорных органов – 2 619,6 тыс.руб.;

- обеспечение текущей деятельности учреждений культуры, исполнение предписаний надзорных органов, установка системы видеонаблюдения – 1 083,5 тыс.руб.

Объем ассигнований составил 153 337,3 тыс.руб.

- по **Контрольно-счетной палате муниципального образования город Саяногорск** бюджетные ассигнования останутся без изменения.

Объем ассигнований составил 2 164,7тыс.руб.

Информация по корректировке в разрезе разделов классификации расходов бюджета и муниципальных программ приведена в приложении к пояснительной записке.

Также проектом решения вносятся изменения в пункт 1 части 1 статьи 6, а именно производится увеличение бюджетных ассигнований дорожного фонда муниципального образования город Саяногорск на сумму 183,5 тыс.руб. в объеме неисполненных за 2018 год бюджетных ассигнований и суммы доходов, поступивших сверх плана.

В связи с распределением субсидии из республиканского бюджета Республики Хакасия на реализацию мероприятий по предоставлению школьного питания на первое полугодие в сумме 3 236,0 тыс.руб. в приложение 9 «Перечень главных администраторов доходов и источников финансирования дефицита бюджета муниципального образования город Саяногорск на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов» вносятся изменения в части закрепления код дохода за главным администратором доходов «Бюджетно-финансовым управлением администрации города Саяногорска» - прочие субсидии бюджетам городских округов (2 02 29999 04 0000 150).

Дефицит бюджета муниципального образования г.Саяногорск на 2019 год составил  25 812,8 тыс.руб. Дефицит бюджета не превысил ограничения (10%), установленное статьей 92.1 Бюджетного кодекса РФ и составил 7,2% утвержденного общего годового объема доходов бюджета муниципального образования город Саяногорск без учета утвержденного объема безвозмездных поступлений и поступлений налоговых доходов по дополнительным нормативам отчислений.

Глава муниципального образования

город Саяногорск        М.А. Валов

*Пожар Ирина Викторовна*

*8 39042 6-87-73*

Приложение

Информация об изменении объемов бюджетных ассигнований

в **разрезе разделов классификации расходов бюджета**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование раздела | Рз | Утвержденный бюджет | Проект решения февраль | Отклонения | %  роста снижения |
|
| Общегосударственные вопросы | 01 | 94 232,6 | 97 552,3 | 3 319,7 | 103,5 |
| Национальная безопасность и правоохранительная деятельность | 03 | 10 999,7 | 10 012,6 | -987,1 | 91,0 |
| Национальная экономика | 04 | 15 186,5 | 15 082,4 | -104,1 | 99,3 |
| Жилищно-коммунальное хозяйство | 05 | 88 209,1 | 100 132,1 | 11 923,0 | 113,5 |
| Охрана окружающей среды | 06 | 2 558,9 | 2 429,6 | -129,3 | 94,9 |
| Образование | 07 | 1 070 722,8 | 1 080 384,5 | 9 661,7 | 100,9 |
| Культура, кинематография | 08 | 73 836,9 | 77 530,6 | 3 693,7 | 105,0 |
| Социальная политика | 10 | 39 797,0 | 41 047,0 | 1 250,0 | 103,1 |
| Физическая культура и спорт | 11 | 12 120,2 | 15 495,9 | 3 375,7 | 127,9 |
| Средства массовой информации | 12 | 10 756,2 | 9 002,3 | -1 753,9 | 83,7 |
| Обслуживание государственного и муниципального долга | 13 | 20 892,2 | 20 906,2 | 14,0 | 100,1 |
| **ИТОГО** |  | **1 439 312,1** | **1 469 575,5** | **30 263,4** | **102,1** |

Информация об изменении объемов бюджетных ассигнований

в **разрезе муниципальных программ**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателя | | Утвержден-  ный  бюджет | Проект  решения | Отклоне-  ния | % роста (снижения) |
| Муниципальная программа "Управление муниципальными финан-сами и обслуживание муниципального долга на 2014-2024 годы" | | 21 436,8 | 21 450,8 | 14,0 | 100,1 |
| Муниципальная программа "Развитие и совершенствование сис-темы гражданской обороны, пожарной безопасности, безопаснос-ти людей на водных объектах, защиты населения и территорий муниципального образования г. Саяногорск от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера на 2014 - 2021 годы" | | 8 814,8 | 7 951,2 | -863,6 | 90,2 |
| Муниципальная программа "Развитие муниципального управления и муниципальной службы в муниципальном образовании город Саяногорск на 2016-2020 годы" | | 4 712,2 | 6 507,2 | 1 795,0 | 138,1 |
| Муниципальная программа "Обеспечение землеустройства и улучшение инженерно-технической инфраструктуры территорий садоводческих, огороднических и дачных некоммерческих объединений граждан муниципального образования г.Саяногорск на 2018–2021 годы" | | 100,0 | 100,0 | 0,0 | 100,0 |
| Муниципальная программа "Развитие жилищно-коммунального хозяйства и транспортной системы муниципального образования город Саяногорск на 2016-2021 годы" | | 88 019,5 | 99 371,5 | 11 352,0 | 112,9 |
| Муниципальная программа "Обеспечение общественного порядка, противодействие преступности и повышение безопасности дорожного движения в муниципальном образовании город Саяногорск на 2016-2020 годы" | | 784,0 | 1 357,5 | 573,5 | 173,2 |
| Муниципальная программа "Энергосбережение и повышение энергоэффективности в муниципальном образовании г.Саяногорск на 2010-2015 годы и на перспективу до 2020 года" | | 402,9 | 1 675,8 | 1 272,9 | 415,9 |
| Муниципальная программа "Управление муниципальным имуществом и земельными ресурсами на 2015-2025 годы" | | 9 574,7 | 11 522,9 | 1 948,2 | 120,3 |
| Муниципальная программа "Улучшение экологического состояния муниципального образования город Саяногорск на 2014-2020 годы" | | 88,9 | 100,0 | 11,1 | 112,5 |
| Муниципальная программа "Социальная поддержка и содействие занятости в муниципальном образовании город Саяногорск (на 2015-2021 годы)" | | 39 300,0 | 40 550,0 | 1 250,0 | 103,2 |
| Муниципальная программа "Развитие образования в муниципальном образовании г.Саяногорск на 2015-2025гг." | | 996 689,1 | 1 004 567,5 | 7 878,4 | 100,8 |
| Муниципальная программа "Основные направления содействия развитию малого и среднего предпринимательства на террито-рии муниципального образования г.Саяногорск на 2018-2020 годы" | | 50,0 | 50,0 | 0,0 | 100,0 |
| Муниципальная программа "Специальная оценка условий труда в муниципальных учреждениях муниципального образования г.Саяногорск на 2017-2021 годы" | | 680,6 | 346,5 | -334,1 | 50,9 |
| Муниципальная программа "Развитие культуры и СМИ в муниципальном образовании г.Саяногорск на 2015-2021гг." | | 145 397,2 | 148 751,5 | 3 354,3 | 102,3 |
| Муниципальная программа "Обеспечение жильем молодых семей" на 2016-2021 годы | | 500,0 | 500,0 | 0,0 | 100,0 |
| Муниципальная программа "Развитие физической культуры, спорта, туризма и молодежной политики в муниципальном образовании город Саяногорск на 2016-2021 годы" | | 12 145,2 | 15 505,9 | 3 360,7 | 127,7 |
| Муниципальная программа "Формирование комфортной городской среды на территории муниципального образования город Саяногорск на 2018-2022 годы" | | 1 101,8 | 1 402,1 | 300,3 | 127,3 |
| **Итого** | 1 329 797,7 | 1 361 710,4 | 31 912,7 | 102,4 |

Доля муниципальных программ в общем объеме расходов по результатам корректировки остается без изменений – 92,7%.